

**SIA “VALMIERAS ŪDENS”
NEAUDITĒTAIS STARPPERIODU SAĪSINĀTAIS
FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2018. gada 31.martā**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	15
Neauditētie saīsinātie finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	16
Balance	17
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	19
Naudas plūsmas pārskats	20
Pielikums	21

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA «Valmieras ūdens»
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
	3600 Ūdens ieguve, sagatavošana, pārvade
	3700 Notekūdeņu savākšana, attīrīšana
	3530 Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	LV44103033608 , Valmierā 13.12.2004.
Juridiskā adrese	Rūpniecības 50, Valmiera, LV-4201
Dalībnieki	Valmieras pilsētas pašvaldība 98.06% Burtnieka novada dome 1.94%
Valdes priekšsēdētājs	Indulis Frišfelds
Valdes loceklis	Gints Konošonoks
Pārskata periods	01.01.2018.-31.03.2018.

Vadības ziņojums

Pašvaldības sabiedrība SIA „Valmieras ūdens” tika reģistrēta 2004.gada 13.decembrī Latvijas Republikas Tieslietu ministrijas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā ar reģistrācijas Nr.44103033608

Sabiedrības pamatkapitāls 2018.gada 31.martā bija 12 967 144.-EUR

Sabiedrības pamatdarbības veidi:

- ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem un juridiskām personām šādās teritorijās: Valmierā; Viesturu un Valmiermuižas ciemā, Valmieras pagastā, Burtnieku novadā; Kauguru pagastā, Beverīnas novadā; Kocēnu pagastā, Kocēnu novadā;
- siltumenerģijas pārvades, sadales un tirdzniecības pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem un sabiedrībām šādās teritorijās: Valmierā; Viesturu laukumā, Valmieras pagastā, Burtnieku novadā;

SIA “Valmieras ūdens” papildus ieņēmumus veido ieņēmumi no dažādu maksas pakalpojumu sniegšanas ne tikai Valmieras pilsētas, bet arī tuvāko Vidzemes pilsētu uzņēmumiem un iedzīvotājiem. Peļņa no maksas pakalpojumu sniegšanas tiek izlietota :

- regulēto pakalpojumu tarifu kāpuma ierobežošanai;
- sabiedrības attīstībā, tajā skaitā jaunu ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu un siltumenerģijas pārvades sistēmu būvniecībā

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas izsnieguši šādas licences:

Licenci Nr.U10029/04.08.2010., kas ļauj sniegt sekojošus pakalpojumus:

- Ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei ūdensvada tīklā;
- Ūdens piegāde no padeves vietas ūdensvada tīklā līdz pakalpojuma lietotājam;
- Notekūdeņu savākšana un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- Notekūdeņu attīrīšana un novadīšana virszemes ūdensobjekto

Licenci Nr.E23028/1 /27.04.2005., kas ļauj veikt sekojošus pakalpojumus:

- Siltumenerģijas pārvadi un sadali un siltumenerģijas tirdzniecību

Citu institūciju izsniegtās darbības atļaujas:

- būvkomersanta reģistrācijas apliecība Nr.1634-R;
- atkritumu pārvadāšanas atļauju Nr.VA10AP0012
- laboratorijas akreditācijas apliecība LATAK-T-237-10-2002

Sabiedrības darbība sabiedriskās organizācijās:

Latvijas ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācija;

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Darbības vides raksturojums

Sabiedrības darbību reglamentē vairāki Latvijas Republikas normatīvie akti, kā arī pamatdarbībai saistošās Eiropas Savienības direktīvas, nosakot galvenos darbības principus tādās jomās, kā sabiedrisko pakalpojumu sniegšana, patērētāju tiesību aizsardzība, vides aizsardzība, būvniecība u.c.

Sabiedrības attīstības prioritātes

atbilstoši sabiedrības Attīstības stratēģijai 2013.-2020.gadam (publicēta www.valmierasudens.lv):

- Tehnoloģiski efektīvu un kvalitatīvu pilna cikla ūdenssaimniecības pakalpojumu nodrošināšana;
- Ilgtspējīgu ūdenssaimniecības un siltumenerģijas pārvades sistēmu veidošana un pakalpojumu pieejamības īpatsvara palielināšana;
- Ilgtspējīga un efektīva Sabiedrības resursu izmantošana

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Sabiedrības darbības mērķi 2018.gadā

- Būvniecības procesa uzsākšana projektā Nr.5.3.1.0/16/I/013 “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras aglomerācijā 3. kārtā”. Projekta realizācija plānota 2018. g.-2020. g.;
- Būvniecības procesa uzsākšana projektā Nr.4.3.1.0/17/A/001”Siltumtrases pārbūve Voldemāra Baloža ielā, Valmierā”. Projekta realizācija plānota 2018. g.;
- Līdzdalība Valmieras pilsētas pašvaldības iniciētos projektos:
 - 2018. gadā tiks uzsākta projekta “Siltumenerģijas pārvades sistēmas pārbūve Valmieras pilsētā”, kas ietver siltumtrases izbūvi un esošās siltumtrases posmu pārbūvi, lai nodrošinātu siltumenerģijas piegādi patērētājiem no katlu mājas Dakstiņu 1, īstenošana. Projekta realizācija plānota 2018.-2020. g.;
 - Ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu izbūve posmā no Leona Paegles ielas līdz apvedceļam. Projekta realizācija plānota 2018.-2020. g.;
- Sabiedrības īpašumā esošo pamatlīdzekļu atjaunošana, pārbūve vai jaunu iegāde, lai nodrošinātu kvalitatīvus pakalpojumus (atbilstoši investīciju programmai);
- Ievērojot Ūdenssaimniecības pakalpojumu likuma prasības, trešo gadu turpināt uzņēmumam piederošu komercuzskaites mēraparātu, kas tiek izmantoti norēķinu veikšanai par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem, uzstādīšanu, kā arī paralēli atsevišķu klientu īpašumos uzstādīt rādījumu attālinātas nolasīšanas iekārtas;
- Nosēdbedru reģistra izveide, atbilstoši 27.06.2017. MK noteikumu Nr. 384 “Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu” prasībām;
- Uzņēmuma aktivitātes ārējo normatīvo dokumentu izstrādē - Valmieras pilsētas pašvaldības un Burtnieku novada pašvaldības saistošie noteikumi par decentralizētās kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu, atbilstoši 27.06.2017. MK noteikumu Nr. 384 prasībām;
- Atbilstoši Ūdenssaimniecības pakalpojumu likumam un saistošiem Ministru kabineta noteikumiem, uzdot klientiem, kas novada lietus ūdeņus notekūdeņu centralizētajā savākšanas sistēmā, nodalīt lietus ūdeņu un sadzīves notekūdeņu sistēmas, tādējādi samazinot notekūdeņu infiltrāta apjomu notekūdeņu attīrīšanas ietaisēs, kā arī līdz abu sistēmu nodalīšanai aprēķināt kompensāciju par ūdenssaimniecības pakalpojumu lietošanas noteikumu pārkāpšanu un pieprasīt klientiem tās samaksu;
- U.c.

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Sabiedrības attīstība pārskata periodā:

- Aktivitātes projektā Nr.5.3.1.0/16/I/013 “Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Valmieras aglomerācijā 3. kārtā” :
- 04.07.2017. noslēgts līgums ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru par ES Kohēzijas fonda līdzfinansējuma piešķiršanu;
- 08.01.2018. noslēgts līgums ar SIA “Woltec” par kanalizācijas tīklu izbūvi *Beātes ielā (posmā no Purva ielas līdz Beātes ielai 39C), Jāņa Enkmaņa ielā (posmā no Beātes ielas līdz Salacas ielai), Semināra ielā, Ūdens ielā, Ziedu gravā, Jāņparka ielā (posmā no Vanagu ielas līdz „Jāņparka stacijai”), Burtnieku ielā (posmā no Valkas ielas līdz Burtnieku ielai 1) un Pļavas ielas turpinājumā (posms no Burtnieku ielas līdz Beverīnas ielai) Valmierā un Hallartes, Burtnieku, Tāļivalža ielās Valmiermuižas ciemā Burtnieku novadā, kā arī ūdensapgādes tīklu izbūvi Jāņa Enkmaņa ielā (posmā no Beātes ielas līdz Salacas ielai), Semināra ielas 2 iebrauktuvē Valmierā un Hallartes, Burtnieku ielās Valmiermuižas ciemā Burtnieku novadā;*
- 15.02.2018. noslēgts līgums ar sabiedrību ar ierobežotu atbildību “Lakalme” par būvuzraudzības veikšanu

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

- Aktivitātes projektā “Siltumtrases pārbūve Voldemāra Baloža ielā, Valmierā” (Nr.4.3.1.0/17/A001) :
 - 28.02.2018. noslēgts līgums ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru par ES Kohēzijas fonda līdzfinansējuma piešķiršanu (40% no attiecināmajiem izdevumiem);
 - 27.03.2018. uzsākta iepirkuma procedūra par būvdarbu un būvuzraudzības veikšanu
- Aktivitātes projektā “Siltumenerģijas pārvades sistēmas pārbūve Valmieras pilsētā”:
 - Centrālā finanšu un līgumu aģentūra veic iesniegtā projekta par Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējuma saņemšanu izvērtējumu;
 - veikta iepirkuma procedūra par projektēšanas darbiem un 03.04.2018. noslēgts līgums ar SIA “Strasa Konsultanti”;
- ŪKT un SAT inženierkomunikāciju būvdarbi:
 - Ūdenssaimniecības daļa veikusi vairākus ŪK tīklu būvniecības darbiem nepieciešamo materiālu iepirkumus;
 - Veikta pārbūve, novēršot avārijas maģistrālajos tīklos :

Mērvienība	Ū	K
m	63	20

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Galvenie darbības rādītāji

Pakalpojumu sniegšana 2018.gada 3 mēnešos, salīdzinot ar iepriekšējā gadu apjomu 3 mēnešos:

Ūdensapgādes pakalpojums:

Patērētāju grupa	Ūdensapgādes pakalpojumi, m ³			
	2017	2018	+ /-, m ³	+ /-, %
Ražotāji un uzņēmumi	41297	42041	744	1.8
Budžeta un izglītības iestādes	26238	27907	1669	6.4
Mājsaimniecības	154677	152814	-1863	-1.2
Kopā :	222212	222762	550	0.2

Kanalizācijas (notekūdeņu savākšanas un attīrīšanas) pakalpojums:

Patērētāju grupa	Kanalizācijas pakalpojumi, m ³			
	2017	2018	+ /-, m ³	+ /-, %
Ražotāji un uzņēmumi	114011	122535	8524	7.5
Budžeta un izglītības iestādes	35818	41531	5713	16.0
Mājsaimniecības	160740	157324	-3416	-2.1
Kopā :	310569	321390	10821	3.5

Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Siltumapgādes pakalpojums:

Periods	Kopā:		+/- pret iepr. gadu	
	tūkst. MWh	tūkst. EUR	tūkst. MWh	tūkst. EUR
2017	36.754	1725.3	-	-
2018	40.813	2405.5	4.06	680.2

Tarifs, vidējais periodā, EUR

Periods	Kopā:	+/- pret iepr. gadu
2017	46.94	-
2018	58.94	12.00

Vidējā gaisa temp. ,°C

Kopā	Grādu dienas	+/- pret iepr. gadu
-1.55	1756	0
-4.46	2010	254

Vadības ziņojums *(turpinājums)*

Debitoru parādu aprīte

Pozīcijas nosaukums	01.01.	31.03.	+/-
Debitoru parāds (par pārdotajiem pakalpojumiem bez uzkrājuma šaubīgiem debitoriem)	1 527 868	1 536 112	8 244
Uzkrājums šaubīgajiem debitoriem *	68 472	63 670	-4 802
Debitoru parādu aprītes koeficients dn	60	60	-

Lai uzlabotu debitoru parādu iekasēšanu:

- Tiek veiktas regulāras pārrunas ar lielākajiem parādniekiem;
- Katru mēnesi tiek izsūtīti atgādinājumi un brīdinājumi debitoriem, kas kavē maksājumus (atbilstoši Nolikumā par debitoru parādu aprīti noteiktajai kārtībai);
- Tiek slēgtas vienošanās par parāda nomaksas termiņa pagarinājumu;
- 1x mēnesī tiek rīkota sapulce debitoru parādu analizēšanai, lēmumu pieņemšanai par tiesvedības uzsākšanu un citu parāda piedziņas rīcību veikšanu

Vadības ziņojums (turpinājums)

Aizdevumi (izmaiņas 31.03.2018.)

	Kredīta līgums	01.01.2018.	31.03.2018.	+ /-
1	Aizdevums Nr.1	651 141	638 702	12 439
2	Aizdevums Nr.2	694 754	668 225	26 529
	Kopā :	1 345 895	1 306 927	30 968

Kreditoru parādi

Kreditoru rēķini par saņemtajiem pakalpojumiem un materiālajām vērtībām, kā arī aprēķinātie nodokļu maksājumi tiek apmaksāti atbilstoši norādītajiem termiņiem rēķinos, līgumos vai likumdošanā. Kavētu parādu nav.

Parāds par iepirkto siltumu 31.03. (bez PVN) bija 597123.58EUR, tā kā rēķini izrakstīti 2018.gada aprīlī, uzskaitē parādam izveidotas uzkrātās saistības

Vadības ziņojums (turpinājums)

- Likviditāte**

Rādītājs	Robežvērt.	01.01.2018.	31.03.2018.
Absolūtā likviditāte	0.25	0.61	0.7
Kopējā likviditāte	1-2	1.97	2.22

Naudas līdzekļu uzkrājums, jo lielākais investīciju apjoms pamatlīdzekļu izveidē, pārbūvē sagaidāms laika posmā no aprīļa līdz oktobrim, kā arī I ceturksnī (apkures sezonā) tiek nopelnīti līdzekļi, lai segtu izmaksas periodā, kad ieņēmums no siltumenerģijas pārvades ir minimāls

Naudas līdzekļu daudzums I ceturksnī bija pietiekošs, lai līgumos noteiktajos termiņos veiktu norēķinus par iepirkto siltumenerģiju. Naudas līdzekļu daudzumam samazinoties, būtu jāpiesaista kredītlīnija

- Rentabilitāte**

Neauditētā peļņa 355960EUR, rentabilitāte 11.8% (31.03.2017.g.- 12.7%)

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām:

Pēc pārskata perioda beigām nav notikuši būtiski notikumi, kas varētu ietekmēt šī pārskata rādītājus

Paziņojums par valdes atbildību

Pamatojoties uz SIA «Valmieras ūdens» valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par 2018.gada I ceturksni ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem «Par grāmatvedību» un «Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu» un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem un pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu. Sabiedrības neauditētais, saīsinātais finanšu pārskats par 2018.gada I ceturksni apstiprināts 2018.gada 19.aprīļa valdes sēdē protokols Nr.4, lēmums Nr.20

SIA «Valmieras ūdens» valde:

Valdes priekšsēdētājs Indulis Frišfelds

Valdes loceklis Gints Konošonoks

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Piezīme	31.03.2018.	31.03.2017.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums		3 004 524	2 304 588
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		-2 736 135	-2 112 266
Bruto peļņa vai zaudējumi		268 389	19 2 322
Pārdošanas izmaksas		-38 436	-4 1 683
Administrācijas izmaksas		-81 487	-7 0 272
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		217 589	222 604
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		-4 149	-3 972
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
b) citām personām		6	0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:			
b) citām personām		-5 952	-6 692
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		355 960	292 307
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		355 960	292 307
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām (ja piemēro SGS)			0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		355 960	292 307
Rentabilitāte		11.8%	12.7%

Bilance

Bilances postenis	31.03.2018.	31.03.2017.
AKTĪVS		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	44 479	2 0 608
Pamatlīdzekļi	35 613 781	36 343 297
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	21 210	2 5 501
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	35 679 470	36 389 406
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	95 069	117 234
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 536 112	1 152 193
Citi debitori	7 919	11 202
Nākamo periodu izmaksas	9 124	10 486
Nauda	749 189	854 750
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	2 397 413	2 145 865
AKTĪVS KOPĀ:	38 076 883	38 535 271

Bilance

Bilances postenis	31.03.2018.	31.03.2017.
PASĪVS		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12 967 144	12 862 893
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 259 719	1 295 918
Rezerves	1	1
Nesadalītā peļņa/Uzkrātie zaudējumi:	988 427	702 508
Pašu kapitāls kopā:	15 215 291	14 861 320
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 189 850	1 345 895
Nākamo periodu ieņēmumi un pārējie kreditori	19 997 732	20 815 883
Ilgtermiņa kreditori kopā:	21 187 582	22 161 778
Aizņēmumi no kredītiestādēm	117 078	116 419
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	38 012	52 353
Nodokļi un VSAOI	82 105	71 067
Uzkrātās saistības	660 437	424 036
Nākamo periodu ieņēmumi	600 410	600 313
Pārējie kreditori	175 968	247 985
Īstermiņa kreditori kopā:	1 674 010	1 512 173
PASĪVS KOPĀ:	38 076 883	38 535 271

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Pozīcijas nosaukums	31.03.2018.	31.03.2017.
	EUR	EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	12 967 144	12 862 893
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	-	-
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	12 967 144	12 862 893
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1 262 736	1 304 967
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielin./samazin.	- 3 017	- 9 049
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1 259 719	1 295 918
V. Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	1	1
3. Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums.	-	-
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	1	1
VI. Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	632 467	410 201
2. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums.	355 960	292 307
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	988 427	702 508
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa.	14 862 348	14 78 03 79
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās.	15 215 291	14 86 13 20

Naudas plūsmas pārskats

		31.03.2018.	31.03.2017.
		EUR	EUR
I	Pamatdarbības naudas plūsma		
1	Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	3 104 607	2 498 514
2	Maksājumi piegādātājiem darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	-2 852 637	-2 190 251
3	Pārējie sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi	903	1 491
4	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	252 873	309 754
5	Izdevumi procentu maksājumiem	-5 952	-6 692
9	Pamatdarbības neto naudas plūsma	246 921	303 062
II	Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-180 876	-88 810
4	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1 787	-
6	Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	1 143	1 386
	Saņemtie procenti	-	-
9	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-177 946	-87 424
III	Finansēšanas darbības naudas plūsma		
2	Saņemtie aizņēmumi	-	-
3	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	127 839	-
4	Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	-38 968	-38 753
5	Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-	-
7	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-88 872	-38 753
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V	Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	157 846	176 885
VI	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	591 343	677 865
VII	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	749 189	854 750

Finanšu pārskata pielikums

Pārskats ir sagatavots atbilstoši Latvijas Republikas likumiem «Par grāmatvedību» un «Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu».

Peļņas un zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2018. -31.03.2018.